

## Załącznik nr 1

## Pkt.I.4. Informacji dodatkowej

## Przyjęte zasady (polityki) rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów

Lp.	Metody wyceny aktywów i pasywów		Uwagi
1	2	3	4
1	Wartości niematerialne i prawne	według cen nabycia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	X
		według kosztów wytworzenia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
		według wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
2	Środki trwałe	według cen nabycia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	X
		według kosztów wytworzenia zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
		według wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych) zmniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	
3	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości	X
4	Udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych	według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej	
		według skorygowanej ceny nabycia - jeśli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności	
5	Udziały w jednostkach podporządkowanych zaliczone do aktywów trwałych	według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej	
		według skorygowanej ceny nabycia - jeśli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności	
		metodą praw własności	
6	Inwestycje krótkoterminowe	według ceny (wartości) rynkowej	
		według ceny nabycia	X
		według ceny (wartości) rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa albo według skorygowanej ceny nabycia, jeżeli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności, a krótkoterminowe inwestycje, dla których nie istnieje aktywny rynek, w inny sposób określonej wartości godziwej	
7	Rzeczowe składniki aktywów obrotowych	według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy	X
8	Należności i udzielone pożyczki	w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności	X
9	Zobowiązania	w kwocie wymagającej zapłaty	X
	- przy czym zobowiązania finansowe	według skorygowanej ceny nabycia, a jeżeli jednostka przeznacza je do sprzedaży w okresie do 3 miesięcy, to według wartości rynkowej lub inaczej określonej wartości godziwej	
10	Rezerwy	w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości	
11	Udziały (akcje) własne	według cen nabycia	
12	Kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa	w wartości nominalnej	X

## Załącznik nr 2

## Pkt.II.1.1. Informacji dodatkowej

## Główne składniki aktywów trwałych

Lp.	Nazwa grupy rodzajowej składnika aktywów	Wartość - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie wartości			Ogółem zwiększenie wartości (4+5+6)	Zmniejszenie wartości				Ogółem zmniejszenie wartości (8+9+10+11)	Wartość - stan na koniec roku obrotowego (3+7-12)	Umorzenia				Wartość netto składników aktywów	
			aktualizacja	przychody	przemieszczenie *)		aktualizacja	zbycie	likwidacja	inne *)			Umorzenie - stan na początek roku obrotowego	Zwiększenie umorzenia (aktualizacja, amortyzacja za rok obrotowy)	Zmniejszenie umorzenia	Umorzenie - stan na koniec roku obrotowego (14+15-16)	stan na początek roku obrotowego (3-14)	stan na koniec roku obrotowego (13-17)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
1	Wartości niematerialne i prawne	44 771,72		1 107,00		1 107,00					0,00	45 878,72	44 771,72	1 107,00		45 878,72	0,00	0,00
2	Środki trwałe:	3 420 405,37	0,00	61 649,47	0,00	61 649,47	0,00	0,00	1 621,72	0,00	1 621,72	3 480 433,12	2 610 910,81	113 005,74	0,00	2 723 916,55	809 494,56	756 516,57
Grupa 0	Grunty					0,00					0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
Grupa 1	Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	1 906 806,52		13 384,26		13 384,26					0,00	1 920 190,78	1 699 502,15	40 092,87		1 739 595,02	207 304,37	180 595,76
Grupa 2	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	640 177,17				0,00					0,00	640 177,17	70 140,25	27 817,14		97 957,39	570 036,92	542 219,78
Grupa 3	Kotły i maszyny energetyczne	204 085,77				0,00					0,00	204 085,77	204 085,77			204 085,77	0,00	0,00
Grupa 4	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	24 199,80		7 603,28		7 603,28					0,00	31 803,08	24 199,80	887,05		25 086,85	0,00	6 716,23
Grupa 5	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	28 690,70				0,00					0,00	28 690,70	2 008,35	4 016,70		6 025,05	26 682,35	22 665,65
Grupa 6	Urządzenia techniczne					0,00					0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
Grupa 7	Środki transportu					0,00					0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
Grupa 8	Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	616 445,41		40 661,93		40 661,93			1 621,72		1 621,72	655 485,62	610 974,49	40 191,98		651 166,47	5 470,92	4 319,15
Grupa 9	Inwentarz żywy					0,00					0,00	0,00				0,00	0,00	0,00
	<b>Razem</b>	<b>3 465 177,09</b>	<b>0,00</b>	<b>62 756,47</b>	<b>0,00</b>	<b>62 756,47</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 621,72</b>	<b>0,00</b>	<b>1 621,72</b>	<b>3 526 311,84</b>	<b>2 655 682,53</b>	<b>114 112,74</b>	<b>0,00</b>	<b>2 769 795,27</b>	<b>809 494,56</b>	<b>756 516,57</b>

\*) nieodpłatne przekazanie między jednostkami Gminy Miasto Szczecin

Marta Marczevska  
(główny księgowy)12.02.2019  
(rok, miesiąc, dzień)Kamila Bojanowska  
(kierownik jednostki)

## Załącznik nr 3

## Pkt.II.1.5. Informacji dodatkowej

## Środki trwale nieamortyzowane i nieumarzane \*

Lp.	Grupa według KŚT	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu w trakcie roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1	Grupa 0 Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Grupa 1 Budynki i lokale oraz spółdzielcze prawo do lokalu użytkowego i spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Grupa 2 Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Grupa 3 Kotły i maszyny energetyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Grupa 4 Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Grupa 5 Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Grupa 6 Urządzenia techniczne	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Grupa 7 Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Grupa 8 Narzędzia, przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Grupa 9 Inwentarz żywy	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Razem</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

\* wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych - o ile jednostka dysponuje takimi informacjami

Marta Marczevska  
(główny księgowy)

12.02.2019  
(rok, miesiąc, dzień)

Kamila Bojanowska  
(kierownik jednostki)

**Załącznik nr 4**

**Pkt.II.1.7. Informacji dodatkowej**

**Stan odpisów aktualizujących wartość należności**

Lp.	Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego
			zwiększenia <sup>1)</sup>	zmniejszenia <sup>2)</sup>	
1	2	3	4	5	6
<b>Należności ogółem, w tym:</b>					<b>0</b>
<b>1</b>	<b>Należności budżetowe</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
-	należność główna	0	0		0
-	odsetki	0	0		0
<b>2</b>	<b>dochodzone na drodze sądowej</b>	<b>0</b>	<b>266,72</b>	<b>0</b>	<b>266,72</b>
-	należność główna	0	263,8		263,8
-	odsetki	0	2,92		2,92
<b>3</b>	<b>należności wątpliwe - upadłość i likwidacja</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	należność główna	0			0
	odsetki	0			0
<b>4</b>	<b>należności przyjęte od zlikwidowanej jednostki</b>	<b>0</b>			<b>0</b>

1) Jako zwiększenia stanu odpisów podaje się odpisy dokonane w ciągu roku obrotowego, zaliczone odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych - w zależności od rodzaju należności, od których dokonano odpisów aktualizujących, albo podwyższające wartość należności - np. w przypadku zasądzenia odsetek od należności już objętych odpisami (art. 35b ust. 1 pkt 4 ustawy o rachunkowości).

2) Jako zmniejszenia podaje się należności odpisane w ciężar dokonanych uprzednio odpisów z tytułu ich aktualizacji.

Marta Marczevska  
(główny księgowy)

12.02.2019  
(rok, miesiąc, dzień)

Kamila Bojanowska  
(kierownik jednostki)

**Załącznik nr 5****Pkt.II.1.9. Informacji dodatkowej****Zobowiązania według okresów wymagalności**

Lp.	Zobowiązania wobec	Stan na początek roku obrotowego	Okres wymagalności				Stan na koniec roku obrotowego (4+5+6+7)
			do 1 roku	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00				0,00
2	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług z tytułu dostaw i usług	15 538,13	16 785,64				16 785,64
3	Zobowiązania wobec budżetów	3 265,20	1 397,99				1 397,99
4	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	24 354,92	20 701,35				20 701,35
5	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	102 101,99	108 046,09				108 046,09
6	Pozostałe zobowiązania	0,00	1 100,33				1 100,33
7	Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	0,00					0,00
8	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00					0,00
<b>Razem:</b>		<b>145 260,24</b>	<b>148 031,40</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>148 031,40</b>

W tej części nie wykazuje się zaliczanych w bilansie do zobowiązań stanów funduszy specjalnych, w tym zakładowego funduszu świadczeń socjalnych, chyba że jest ich kilka, a ich wysokość jest w ocenie jednostki znacząca.

Marta Marczevska  
(główny księgowy)

12.02.2019  
(rok, miesiąc, dzień)

Kamila Bojanowska  
(kierownik jednostki)

## Załącznik nr 6

## Pkt.II.1.13. Informacji dodatkowej

## Istotne pozycje rozliczeń międzyokresowych

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	7
1	<b>Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów</b> , w tym: wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.:	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	- koszty uruchomienia nowej produkcji	0,00	0,00
	- opłacone z góry czynsze	0,00	0,00
	- prenumeraty	0,00	0,00
	- polisy ubezpieczenia osób i składników majątku)	0,00	0,00
	- inne	0,00	0,00
2	<b>Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów</b> , w tym: wyszczególnić ważniejsze tytuły figurujące w księgach rachunkowych, np.:	<b>990,59</b>	<b>0,00</b>
	- ujemna wartość firmy	0,00	0,00
	- wielkość dotacji na budowę środków trwałych, na prace rozwojowe	0,00	0,00
	- wartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych)	0,00	0,00
	- inne	990,59	0,00

Marta Marczevska  
(główny księgowy)

12.02.2019  
(rok, miesiąc, dzień)

Kamila Bojanowska  
(kierownik jednostki)

**Załącznik nr 7****Pkt.II.1.15. Informacji dodatkowej****Wyplacone świadczenia pracownicze**

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota wypłaconych środków pieniężnych
1	2	3
<b>Świadczenia pracownicze:</b>		<b>1 867 848,81</b>
1	z tytułu wynagrodzeń z osobami fizycznymi zatrudnionymi na podstawie umowy o pracę, umowy zlecenia, umowy o dzieło, umowy agencyjnej i innych umów zgodnie z odrębnymi przepisami	1 411 685,62
2	z tytułu ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń na rzecz pracowników i osób fizycznych zatrudnionych na podstawie umowy o pracę, umowy zlecenia, umowy o dzieło, umowy agencyjnej i innych umów, które nie są zaliczane do wynagrodzeń	286 515,24
3	dodatkowe wynagrodzenie roczne	102 101,98
4	pozostałe (w tym premie, nagrody jubileuszowe i inne, odprawy w związku z przejściem na emeryturę lub rentę z tytułu niezdolności do pracy, odprawa pieniężna w związku z rozwiązaniem stosunku pracy, świadczenia niepieniężne, itp.)	67 545,97

Marta Marczevska  
(główny księgowy)

12.02.2019  
(rok, miesiąc, dzień)

Kamila Bojanowska  
(kierownik jednostki)

**Załącznik nr 8**

**Pkt.II.2.1. Informacji dodatkowej**

**Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów**

<b>Lp.</b>	<b>Wyszczególnienie (rodzaj zapasów)</b>	<b>Stan na początek roku obrotowego</b>	<b>Zwiększenia</b>	<b>Zmniejszenia</b>	<b>Stan na koniec roku obrotowego</b>
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>			<b>7</b>
1		0,00	0,00	0,00	0,00
2		0,00	0,00	0,00	0,00
3		0,00	0,00	0,00	0,00
4		0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Razem</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Marta Marczevska  
(główny księgowy)

12.02.2019  
(rok, miesiąc, dzień)

Kamila Bojanowska  
(kierownik jednostki)



**Załącznik nr 9**

**Pkt.II.2.2. Informacji dodatkowej**

**Środki trwałe w budowie**

<b>Lp.</b>	<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Wartość</b>
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>
1	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie *	<b>20 987,54</b>
-	w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie	0,00

**\* obroty WN konta 080**

Marta Marczevska  
(główny księgowy)

12.02.2019  
(rok, miesiąc, dzień)

Kamila Bojanowska  
(kierownik jednostki)

## Załącznik nr 10

## Pkt.II.2.3. Informacji dodatkowej

## Przychody i koszty o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Lp.	Wyszczególnienie	Poprzedni rok obrotowy	Bieżący rok obrotowy
1	2	3	4
1	<b>Przychody</b>	0,00	0,00
	– o nadzwyczajnej wartości, w tym:	0,00	0,00
	– które wystąpiły incydentalnie, w tym:	0,00	0,00
2	<b>Koszty</b>	0,00	0,00
	– o nadzwyczajnej wartości, w tym:	0,00	0,00
	– które wystąpiły incydentalnie, w tym:	0,00	0,00

Marta Marczevska  
(główny księgowy)

12.02.2019  
(rok, miesiąc, dzień)

Kamila Bojanowska  
(kierownik jednostki)